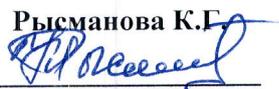
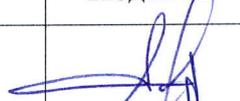


УТВЕРЖДЕНО:
Приказом И.о. генерального
директора
АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ»

Приказ № 62-Н от «30» 09 2019 года

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОЙ ЭТИКИ И КОМПЛАЕНС АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ»

Разработал:	Утверждено:
Начальник ОРП Рысманова К.Г.  « <u>30</u> » <u>09</u> 2019г.	Приказом И.о. генерального директора АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ» от « <u>30</u> » <u>09</u> 2019г.

Согласовано				
№	Должность	Дата	Подпись	ФИО
1	Главный инженер-заместитель генерального директора			Муратаев Р.О.
2	И.о. начальника СБ и ИТ			Курбанов С.А.
3	Начальник СБА			Музафаров М.М.
4	Начальник ЮС			Жумисек А.А.

г. Шымкент

НАЗНАЧЕНИЕ

Настоящий Кодекс корпоративной этики и комплаенс (далее - Кодекс) закрепляет принципы, правила и нормы корпоративной этики и поведения, содействует развитию корпоративной культуры в АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ» (далее - Общество) и эффективному взаимодействию с заинтересованными лицами путем применения практики делового поведения. Кодекс является руководством в работе, выделяющим ключевые проблемы, устанавливающим принципы их разрешения и определяющим правила и ресурсы, необходимые для принятия надлежащих решений.

СФЕРА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Положения Кодекса распространяются на всех работников Общества и являются обязательными для исполнения.

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ:

корпоративная этика - совокупность этических принципов и норм делового поведения, которыми руководствуются в своей деятельности все работники Общества;

комплаенс – внутренний контроль за соответствием деятельности предприятия по законодательству, требований финансовых регуляторов, то что помимо вопросов раскрытия он покрывает: вопросы предотвращения коррупции, этического поведения не только в самом Обществе, но и ее поставщиками, своевременность выявления и решения конфликта интересов, а также вопросы служебной этики.

работник - лицо, состоящее в трудовых отношениях с Обществом на условиях трудового договора;

заинтересованное лицо - лицо, реализация прав которого, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества, связана с деятельностью Общества;

законодательство Республики Казахстан - совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке;

конфликт интересов - ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение им своих обязанностей;

корпоративная культура - это специфические для Общества ценности, принципы, нормы поведения и отношения;

корпоративный конфликт (спор) - разногласие или спор по вопросам управления между органами Общества, либо органами Общества и их членами/работниками, органом Общества и заинтересованными лицами Общества, который негативно влияет или может повлиять на деятельность Общества;

урегулирование корпоративных конфликтов - осуществление комплекса процедур, направленных на предупреждение или разрешение корпоративных конфликтов;

Омбудсмен - работник Общества, не являющийся членом Совета директоров Общества, назначаемый Советом директоров Общества, который в рамках своей деятельности разъясняет положения настоящего Кодекса, на конфиденциальной основе осуществляет сбор и рассмотрение сведений о нарушении положений Кодекса.

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Кодекс разработан с миссией и целями стратегического развития Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества, общепринятыми положений деловой культуры, иными внутренними документами Общества и устанавливает основополагающие

ценности и принципы корпоративной этики и комплаенса, этические нормы деловых взаимоотношений.

2. Общество должно обеспечить ознакомление работников Общества с требованиями настоящего Кодекса.

3. Общество принимает и следует положениям настоящего Кодекса во взаимоотношениях со всеми группами заинтересованных лиц: акционерами, работниками, деловыми партнерами, государственными органами и обществом в целом - для принятия корпоративных решений как стратегически важных, так и в повседневных ситуациях, с которыми сталкиваются работники Общества.

Раздел 1. ЭТИКА.

1. Ценности и принципы корпоративной этики.

1.1. основополагающими корпоративными ценностями Общества являются: честность и непредвзятость, надежность, компетентность и профессионализм его работников, эффективность исполнения ими своих обязанностей, взаимовыручка, уважение друг к другу, к заинтересованным лицам и обществу в целом.

1.2. В своей деятельности Общество руководствуется следующими принципами корпоративной этики:

- объективность;
- прозрачность;
- ответственность;
- патриотизм;
- уважение прав и интересов заинтересованных сторон;
- принцип охраны окружающей среды;
- принцип безопасности условий труда;
- всестороннее противодействие коррупции и мошенничеству;
- принцип предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов и конфликтов интересов.

1.3. Деятельность Общества основана на взаимных обязательствах между Обществом и всеми заинтересованными лицами по соблюдению принципов корпоративной этики и правил поведения. Соблюдение взаимных обязательств - необходимое условие конструктивной работы.

2. Этические нормы.

2.1. Ответственное инвестирование.

2.1.1. Критерии инвестиционных решений, принимаемых в Обществе, не являются исключительно экономическими по своей сути, они также принимают во внимание социальные, экологические показатели и принципы корпоративного управления.

2.2. Конфиденциальность информации.

2.2.1. Работники Общества должны проявлять особую степень ответственности при работе с данными, составляющими конфиденциальную информацию, в том числе с персональными данными в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества и предпринимают все необходимые меры для защиты такой информации.

2.2.2. Конфиденциальной информацией Общества признается информация, отнесенная к таковой в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

- 2.2.3. Любые сведения конфиденциального характера, которыми располагают работники Общества, должны храниться в тайне, если законодательством Республики Казахстан прямо не предусмотрено иное.
- 2.2.4. Работники Общества должны заботиться о предотвращении несанкционированного доступа и разглашения конфиденциальной информации другим работникам, не обладающим доступом к конфиденциальной информации, а также любым третьим лицам вне Общества, а также не допускать разглашения, потери и уничтожения таких данных.
- 2.2.5. Работники должны соблюдать правила и процедуры, предусмотренные внутренними документами Общества и связанные с режимом безопасности и работы с конфиденциальной информацией Общества.
- 2.2.6. Общество уважает и охраняет конфиденциальность личных данных и строго соблюдает свою политику информационной безопасности. Общество обязуется защищать информацию, составляющую государственную тайну.
- 2.2.7. При получении сведений о нарушении правил соблюдения конфиденциальности информации или нарушении безопасности ИТ-систем и оборудования, работнику необходимо незамедлительно сообщить о данном факте в порядке, установленном внутренними документами Общества.

2.3. *Конфликт интересов.*

- 2.3.1. В своей деятельности Общество стремится не допускать конфликта между личными интересами работников Общества и их профессиональными обязанностями. Все работники Общества несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликта интересов.
- 2.3.2. Никакая деятельность работников Общества не должна нарушать обязательства перед Обществом или вредить репутации Общества. Запрещается злоупотребление ресурсами Общества. Даже при отсутствии недоброжелательных намерений видимость конфликта может иметь негативные последствия. Работникам Общества необходимо учитывать характер своих действий и избегать ситуаций, которые могут быть восприняты как конфликт интересов.
- 2.3.3. Общество обеспечивает скорейшее урегулирование выявленных корпоративных конфликтов и конфликтов интересов, а также четкую координацию действий органов Общества, а именно:
- обеспечивает выявление конфликтов на ранних стадиях развития;
 - в максимально короткие сроки определяет свою позицию по существу конфликта, принимает соответствующее решение и доводит его до сведения Сторон конфликта.
- 2.3.4. В целях соблюдения принципов корпоративного управления и порядка по рассмотрению и урегулированию корпоративных конфликтов и конфликтов интересов должны быть четко разграничены компетенции подразделений Общества. Порядок предотвращения и урегулирования корпоративных конфликтов и конфликтов интересов регламентируется внутренними документами Общества.

2.4. *Коррупция и запрещенные платежи.*

- 2.4.1. В соответствии с политикой Общества по борьбе с коррупцией запрещены любые платежи в частном или государственном секторе с целью получения преимуществ, льгот, гарантий и т.д. (запрещенные платежи). Данные платежи могут повлечь уголовное преследование в отношении работника или Общества и рассматриваются как форма коррупции. В том числе, запрещены вознаграждения, другие виды выплат, дарение или оплата дарения каких-либо ценностей

- государственным служащим, представителям частного сектора с целью получения или сохранения неоправданных выгод и преимуществ.
- 2.4.2. Обществом разрешены расходы, непосредственно связанные с функциями и задачами Общества.
- 2.4.3. При уличении кого-либо из работников Общества в каких-либо коррупционных правонарушениях, данный работник будет привлечён к ответственности в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан.
- 2.4.4. Работники Общества обязаны сообщать о ставших им известными случаях коррупционных правонарушений в соответствии с порядком, установленным внутренними документами Общества.
- 2.5. *Взаимоотношения с поставщиками.*
- 2.5.1. Взаимоотношения Общества с поставщиками основаны на принципах законности, честности, эффективности и конкуренции.
- 2.5.2. Общество ожидает от своих поставщиков соблюдения требований законодательства, правил закупок, принятых в Обществе и установленных действующим законодательством Республики Казахстан, справедливого отношения с работниками, обеспечения безопасных условий труда, защиты окружающей среды.
- 2.5.3. Общество предоставляет поставщикам равные конкурентные возможности, в том числе небольшим предприятиям. Работники Общества должны воздерживаться от любых действий, которые могут привести к получению какими-либо поставщиками неправомерных преимуществ.
- 2.5.4. В отдельных случаях Общество может предоставлять исключительные преимущества казахстанским поставщикам и только в случае, если качество услуг и товаров отечественных поставщиков удовлетворяет потребностям Общества. К таким случаям, например, относятся требования законодательства и необходимость поддержки отечественных производителей в сложных макроэкономических условиях. Для обеспечения эффективности во всех таких случаях должен быть обеспечен принцип конкуренции.
- 2.6. *Соответствие требованиям конкуренции.*
- 2.6.1. Общество не заключает соглашения или договоренности, которые препятствуют конкуренции, и соблюдает действующее законодательство о конкуренции на рынках.
- 2.6.2. Работники Общества должны воздерживаться от предложений и вступления в соглашения, носящих явный или неявный, формальный или неформальный, письменный или устный характер, которые направлены на ограничение конкуренции.
- 2.6.3. Работники Общества должны соблюдать требования законодательства Республики Казахстан и тех стран, под юрисдикцией которых осуществляется внешняя деятельность Общества, касающиеся конкуренции, а также указания антимонопольных органов.
- 2.7. *Равные условия найма и труда*
- 2.7.1. Общество соблюдает трудовое законодательство и создает соответствующие установленным действующим законодательством Республики Казахстан требованиям условия работы для своих работников. Работники Общества обязаны придерживаться норм трудового законодательства Республики Казахстан и правил трудового распорядка Общества.
- 2.7.2. Общество обеспечивает наличие единых правил при приеме на работу, оценке достижений и продвижении работников, основанных на четких и прозрачных критериях. Работники Общества, участвующие в принятии решений о приеме на работу, оценке достижений и продвижении работников Общества обязаны придерживаться этих правил.

- 2.7.3. В Обществе запрещена любая дискриминация по половой, расовой, национальной или религиозной принадлежности.
- 2.8. *Безопасность, охрана труда и защита окружающей среды.*
- 2.8.1. Безопасность, охрана труда и защита окружающей среды являются ключевыми принципами в деятельности Общества. Общество следует данным принципам во всех видах своей деятельности и выполняет требования законодательства в данной сфере.
- 2.8.2. Общество обеспечивает безопасные условия труда для своих работников и обеспечивает соответствие деятельности требованиям законодательства в этой области. Работники Общества обязаны неукоснительно следовать стандартам и правилам в области техники безопасности и охраны труда.
- 2.8.3. Общество следует принципам защиты окружающей среды и способствует, исходя из своих финансовых возможностей, внедрению энергосберегающих технологий, безотходному производству, вторичному использованию отходов. С этой целью, Общество учитывает данные факторы при принятии инвестиционных решений или заключении соглашений с поставщиками.
- 2.8.4. Работники Общества должны оценивать свои действия с точки зрения влияния на окружающую среду и минимизировать воздействие на нее, например, экономить энергию, минимизировать использование бумажных носителей.
- 2.9. *Защита собственности Общества и внутренний контроль.*
- 2.9.1. Все работники должны обеспечивать сохранность вверенного им имущества Общества и обеспечивать его эффективное целевое использование. Любое имущество Общества должно быть использовано только в легальных целях, связанных с осуществлением деятельности Общества.
- 2.9.2. Работникам Общества запрещено пользоваться, либо передавать третьим лицам деловые возможности, которые могут возникнуть посредством использования корпоративной собственности, информации или служебного положения в Обществе.
- 2.9.3. Работникам Общества запрещено использовать корпоративную собственность, информацию или служебное положение с целью получения личной выгоды или в пользу третьих лиц.
- 2.9.4. Интеллектуальная собственность является одним из самых ценных активов Общества. Все работники должны защищать патенты, товарные знаки, авторские права, коммерческую тайну и другую информацию, являющуюся собственностью Общества. В то же время необходимо уважать законные права других лиц на интеллектуальную собственность. Незаконное использование чужой интеллектуальной собственности может подвергнуть Общество и даже ее отдельных работников судебному преследованию и обязательствам выплаты компенсаций, включая значительные штрафы и уголовное наказание. Ключевой подход к защите своей интеллектуальной собственности, обеспечивающий ограждение от этих рисков, состоит в своевременном и обоснованном анализе новых товаров, услуг, процессов и программного обеспечения Общества с целью обнаружения возможных нарушений в отношении изобретений, коммерческой тайны и прав других лиц на интеллектуальную собственность.
- 2.9.5. Общество разрабатывает и внедряет эффективные средства бухгалтерского и операционного контроля, направленные на обеспечение достоверности финансовой отчетности, эффективность деятельности и сохранность активов Общества.
- 2.9.6. Контроль создает правильную основу для своевременного предоставления надежной и точной информации государственным органам и Обществу.
- 2.9.7. Работники Общества обязаны строго придерживаться установленных процедур внутреннего контроля и сообщать о любых нарушениях процедур внутреннего

контроля и/или случаях коррупции и/или мошенничества в порядке, установленном внутренними документами Общества.

- 2.9.8. Работники Общества обязаны своевременно и объективно предоставлять отчеты о финансовых операциях и сделках, соблюдать правила Общества по документообороту и хранить в установленном порядке всю необходимую документацию.

3. Деловые взаимоотношения.

3.1. Акционеры.

- 3.1.1. Соблюдение и защита прав Акционеров Общества являются одними из основных приоритетов. Система взаимоотношений с Акционерами основана на принципах прозрачности, подотчетности и ответственности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними документами Общества.
- 3.1.2. Порядок обмена информацией между Обществом и Акционерами регулируется законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними документами Общества.

3.2. Государственные органы.

- 3.2.1. Взаимодействие Общества с государственными органами осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними документами Общества, на основе независимости сторон, с соблюдением принципа недопущения коррупционных и других противоправных действий, как со стороны государственных органов, так и со стороны работников Общества. Общество взаимодействует с государственными органами Республики Казахстан на принципах доброжелательного сотрудничества и взаимного уважения.
- 3.2.2. Общество и его работники строго соблюдают законодательство Республики Казахстан и законодательство тех стран, под юрисдикцией которых находится внешняя деятельность Общества.
- 3.2.3. Общество выступает против недобросовестной конкуренции, несоблюдения антикоррупционного и антимонопольного законодательств Республики Казахстан, а также иных противоправных действий.

3.3. Деловые партнеры.

- 3.3.1. Проявление внимания к индивидуальным потребностям каждого партнера - основа политики Общества. Общество заинтересовано в построении стабильных, долгосрочных, прозрачных и взаимовыгодных отношений с инвесторами и деловыми партнерами.
- 3.3.2. Общество взаимодействует с инвесторами и деловыми партнерами на принципах законности, эффективности, справедливости, взаимной выгоды, информационной прозрачности, ответственности за принятые на себя обязательства, строгого соблюдения условий договоров.
- 3.3.3. Выбор партнеров и поставщиков товаров, работ, услуг осуществляется Обществом на прозрачной основе в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и принятыми в Обществе нормативными документами, и основывается на предпочтении лучшей, выгодной для Общества цены, качества и условий, а также деловой репутации контрагента.
- 3.3.4. Общество не допускает в своей деятельности предоставления деловым партнерам необоснованных льгот и привилегий.
- 3.3.5. Общество берет на себя обязательство отказываться от сотрудничества с юридическими и физическими лицами с сомнительной репутацией.

3.3.6. Общество ожидает от своих деловых партнеров соблюдения законодательства, которое требует от них справедливого обращения с работниками, обеспечения безопасных и здоровых условий труда и защиты окружающей среды.

3.4. *Работники.*

3.4.1. Работники Общества должны надлежащим образом отстаивать деловые интересы Общества во всех случаях, когда это необходимо.

3.4.2. Работники Общества должны своим отношением к работе и поведением способствовать созданию устойчивой и позитивной обстановки в коллективе. Работники Общества вносят вклад в формирование культуры поведения в Обществе, поддерживая приверженность Общества принципам корпоративной этики.

3.4.3. Работники Общества обязаны изучить, усвоить и строго соблюдать положения настоящего Кодекса.

3.4.4. В отношении работников Общество принимает на себя следующие обязательства:

- создавать, по мере своих финансовых возможностей, равные условия повышения профессиональной квалификации и профессионального роста;
- стремиться к профессиональному развитию работников;
- обеспечивает эффективную систему оплаты труда, основанную на результатах труда работников, профессиональных способностях, знаниях и навыках;
- не допускает дискриминации по расовым, религиозным, национальным, половым, возрастным, политическим и иным признакам;
- уважает право работников на свободу союзов и ассоциаций;
- обеспечивает все меры для обеспечения безопасности, охраны труда и здоровья работников, предусмотренные действующим законодательством Республики Казахстан;
- обеспечивает неразглашение конфиденциальной информации, касающейся работников, в пределах, установленных законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества;
- создает условия для открытого и доверительного диалога между работниками в случаях возникновения конфликтов.

3.4.5. Работники Общества могут внести существенный вклад в развитие корпоративной этики в Обществе, понимая ее требования, делясь с другими коллегами своими знаниями в области принципов корпоративной этики, принятых правил поведения, соблюдая правила и предупреждая нарушения. Работники Общества принимают на себя следующие обязательства по отношению к Обществу:

- внимательно изучить, понять и добросовестно следовать принципам корпоративной этики и правилам поведения, установленным настоящим Кодексом;
- профессионально, эффективно и беспристрастно исполнять свои должностные обязанности, руководствуясь исключительно интересами и приоритетами Общества;
- сообщать о фактах нарушения принципов корпоративной этики и правил поведения в соответствии с установленным внутренним документом порядком. При этом, Общество гарантирует, что права работников не будут ущемлены в случае такого обращения;
- оказывать содействие при проведении расследований по вопросам нарушений принципов корпоративной этики и правил поведения.

3.4.6. Работники Общества должны:

- уважать честь и достоинство человека и гражданина независимо от происхождения, социального, должностного и имущественного положения, пола, расы, национальности, языка, отношения к религии, убеждений, места жительства или любых иных обстоятельств;
- уважительно относиться к символам государства - Герб, Флаг, Гимн;
- уважительно относиться к корпоративной символике;

- соблюдать общепринятые морально-этические нормы, уважительно относиться к государственному и другим языкам, традициям и обычаям всех народов;
 - быть вежливыми и корректными;
 - быть нетерпимыми к безразличию и грубости;
 - всегда благодарить за содействие, даже если оно оказано не в полной мере;
 - быть внимательными к чужому мнению;
 - обеспечивать единство слова и дела;
 - не скрывать, признавать свои ошибки.
- 3.4.7. Каждый работник Общества обязуется неукоснительно соблюдать положения трудового договора, внутренних документов Общества и положений Кодекса.
- 3.4.8. Общество признает право работников объединяться и заключать коллективные договоры с целью защиты или сохранения прав работников.
- 3.4.9. Работник Общества не имеет права на публичные выступления от имени Общества, если это не входит в его компетенцию, и он не имеет на то соответствующих полномочий от Общества.
- 3.4.10. Если работник Общества осуществляет политическую, религиозную, культурную или иную деятельность, не имеющую отношения к его должностным обязанностям и Обществу, то в рамках такой деятельности он может действовать только как частное физическое лицо, но не как представитель Общества.
- 3.4.11. Работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.
- 3.4.12. Любые сомнения в соблюдении правил поведения, предусмотренных настоящим Кодексом, должны быть рассмотрены в установленном внутренними документами Общества порядке.
- 3.4.13. Работники Общества, чьи действия противоречат положениям настоящего Кодекса, подвергаются дисциплинарным взысканиям вплоть до увольнения, а также несут иную ответственность, предусмотренную действующим законодательством Республики Казахстан.
- 3.5. *Общество.*
- 3.5.1. Общество, в зависимости от своих финансовых возможностей, поддерживает программы, направленные на развитие социально значимых сфер экономики: спорта, образования, здравоохранения, культуры и др.
- 3.5.2. Общество, в зависимости от своих финансовых возможностей, содействует росту уровня жизни населения за счет реализации социальных проектов и содействия росту деловой и инвестиционной активности, также внедряет принципы социальной ответственности бизнеса.
- 3.5.3. Общество, в зависимости от своих финансовых возможностей, принимает активное участие в развитии социальной инфраструктуры регионов в местах осуществления своей деятельности, сотрудничая с местными исполнительными органами и реализуя различные социальные проекты, направленные на улучшение качества жизни и здоровья местного населения.

Раздел 2. КОПМПЛАЕНС.

Основные правила Общества

1. Соблюдение законодательства

1.1. Высокая репутация Общества основана на соблюдении действующего законодательства Республики Казахстан, международных норм, включая также нормативные правовые акты, которые регулируют ведение дел в тех странах, с

заказчиками которых сотрудничает Общество. Общество придерживается в своей деятельности законов, регулирующих права человека и стандартов по охране труда и техники безопасности, защите окружающей среды, предотвращении коррупции, обеспечению добросовестной конкуренции, налогообложению и достоверному предоставлению финансовой информации.

1.2. Сотрудники Общества обязаны неукоснительно и в полном объеме выполнять требования действующего законодательства Республики Казахстан, внутренних документов Общества. Нарушение законодательства может послужить основанием для привлечения к ответственности.

2. Предотвращение коррупции взяточничества

2.1. Общество поддерживает меры казахстанского и мирового сообществ по борьбе со взяточничеством и коррупцией. Взяточничество, коррупция и незаконные платежи наносят существенный вред экономической безопасности государства и общества. Они влекут разрушительные последствия для экономики страны, дестабилизируют жизнь, работу, а также подрывают доверие населения и общественности.

2.2. Общество действует на внутреннем и международном рынках как организация с высокой гражданской ответственностью и добивается результативности благодаря эффективности своих усилий и инновациям.

2.3. Общество категорически исключает любые формы взяточничества или коррупции. Это политика распространяется как на государственный, так и частный сектор взаимодействия с Обществом.

2.4. Будучи многочисленной командой профессионалов, Общество несет обязательства по борьбе со взяточничеством и коррупцией на всех стадиях ее деятельности. Строгое соблюдение того обязательства в повседневных отношениях с коллегами и бизнес-партнерами является гарантом укрепления репутации Общества.

2.5. Общество исключает осуществление либо обещание незаконных, ненадлежащих или сомнительных выплат, а также другое материальное вознаграждение партнерам, государственным служащим или другим лицам в любой стране мира с целью получения или сохранения коммерческих заказов или сохранения ненадлежащего преимущества, как напрямую, так и косвенно, в том числе небольшие «стимулирующие» выплаты государственным служащим, несмотря на то, что они могут считаться нормой делового оборота в других странах.

2.6. Общество предпринимает надлежащие меры для заверения партнеров, что ею не отстаиваются свои интересы с помощью или неэтичных/ некорректных мер и действий.

2.7. Общество устанавливает требования ко всем партнерам о необходимости соблюдения вышеуказанных стандартов, добивается понимания о возможности наступления ответственности за действия сторон, которые могут негативно отразиться на репутации Общества. Это означает, что сотрудники Общества:

- не предлагают и не берут взятки или откаты;
- не производят платежи за упрощение формальностей или за срочность, даже если они считаются законными в стране, где от Общества потребовали такой платеж в установленном ими порядке;
- сообщают руководителю или службе безопасности Общества, если сотрудникам Общества предложили взятку, либо от них потребовали взятку, или платеж за упрощение формальностей;
- предлагают или принимают компенсацию только разумных представительских или прочих коммерческих расходов в соответствии с утвержденным порядком, установленным Обществом;
- правдиво и точно фиксируют информацию обо всех платежах;
- прежде чем начать сотрудничество проводят надлежащие комплексные проверки

бизнес- партнеров для выяснения возможного уровня риска;

- доводят до сведения партнеров политику противодействия взяточничеству и коррупции в начале сотрудничества и по мере необходимости впоследствии;
- обращают должное внимание на тревожные сигналы, включая неточные описания назначения платежей или услуг, запросы платежей в обмен на какие-либо разрешения, признаки того, что сумма счета превышена или указана неверно;
- снижают объем сотрудничества или, в зависимости от ситуации, прекращают сотрудничество в случае, если возникли сомнения в том, что партнер, возможно, не следует стандартам Общества.

2.8. Общество не использует третьих лиц для косвенного предложения или осуществления коррупционных выплат государственным служащим или сотрудникам государственных предприятий, для выполнения действий, которые являются недопустимыми в Обществе с правовой или этической нормы.

2.9. Общество тщательно осуществляет наем работников с учетом требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества. Это включает в себя проверку точности информации в заявлениях о приеме на работу, в том числе сведений о наличии фактов (например, случаев мошенничества или насилия), которые не позволяют им работать в Обществе.

3. Каждый сотрудник играет важную роль в осуществлении внутреннего контроля и раскрытия информации. Точность финансовой документации

3.1. Когда каждый из сотрудников Общества берет на себя ответственность за обеспечение точности и полноты финансовых документов, с которыми работает Общество, он тем самым обеспечивает защиту ее репутации, как добросовестной компании, и подтверждает обязательство Общества соответствовать оказываемому доверию. Достоверная отчетность позволяет акционерам справедливо оценить результативность деятельности Общества, которая обеспечивает руководство информацией, требуемой для наиболее эффективного распределения ресурсов, и предотвращает нарушения.

3.2. Общество составляет точные, достоверные и своевременные документы для руководителей, директоров, акционеров, государственных регулирующих органов и других лиц. Это означает, что сотрудники Общества:

- несут ответственность за полноту, точность и правильность заполнения или составления книг учета и документов по всем видам учета, включая табель учета рабочего времени, документы о продажах и отчеты о затратах;
- не ведут незарегистрированный, скрытый или теневой учет;
- не подделывают и не искажают документы и сведения о каких-либо сделках;
- своевременно регистрируют сделки и раскрывают информацию о них, предоставляя сопроводительную документацию;
- проводят надлежащие проверки, прежде чем отражать операции или расходы или подписывать документы;
- осознают важность внутренних мер контроля и последовательно соблюдают их;
- оплачивают расходы, связанные с деятельностью Общества, из средств Компании только с разрешения непосредственного руководителя;
- обеспечивают полноту, точность, своевременность и понятность информации, которую раскрывают в публичных заявлениях и отчетах или документах;
- подготавливают информацию, предназначенную для раскрытия согласно соответствующим правилам, процедурам и внутренним политикам Общества.

3.3. Система внутреннего контроля Общества создана для обеспечения гарантий и предоставления соответствующей информации Совету директоров, руководству, прочему персоналу, а также заинтересованным лицам о том, что процессы обеспечивают

эффективную и продуктивную деятельность, достоверную отчетность, соблюдение внутренних документов Общества и действующего законодательства Республики Казахстан.

3.4. Достоверность финансовой и деловой информации Общества составляет основу для законного и эффективного проведения операций в соответствии с законодательством Республики Казахстан, применяемыми международными стандартами финансовой отчетности, общепринятыми принципами бухгалтерского и управленческого учета.

3.5. Достоверность отчетности Общества обеспечивается несколькими механизмами контроля, включая применение принципов бухгалтерского учета, политик, правил и процедур, изложенных в инструкциях Общества, а также положений, руководств по учету и отчетности по внутреннему контролю.

3.6. Руководством Общества гарантируется достоверность данных, отраженных в системах учета и отчетности, полное соответствие информации, подлежащей публикации, итогам отчетного периода и финансовому состоянию на конец периода.

3.7. Сотрудники Общества на всех уровнях деятельности должны следить за тем, чтобы все записи, отчеты или сведения, которые они используют или передают руководству соответствующих подразделений, позволяли Обществу осуществлять полноценное, достоверное, точное и своевременное раскрытие информации в отчетах, документах и других публичных сообщениях. К таким документам, выпущенным в любой форме, относятся финансовые и управленческие отчеты и прогнозы, отчеты об исследованиях, маркетинговая информация, отчеты о продажах, налоговая отчетность, социальная информация, информация об окружающей среде и другие документы, включая предоставляемые в государственные или надзорные органы.

3.8. Финансовая или деловая информация Общества не должна являться объектом мошеннических действий. Фальсификация, либо намерение подделать, украсть, ввести в заблуждение или обмануть являются в большинстве случаев преступными.

3.9. Мошенничество также включает в себя: предоставление недостоверных документов и отчетов, их подделку или изменение, незаконное присвоение или ненадлежащее использование имущества Общества, несанкционированное проведение сделок или выплат крупных сумм, неправомерное использование мелких сумм, внесение записи в учет или выпуск финансовой отчетности, не соответствующих надлежащим стандартам бухгалтерского учета и отчетности.

3.10. Сотрудники, занимающиеся публичным раскрытием информации от имени Общества, должны добросовестно обеспечить полноту, объективность, точность и своевременность раскрытия информации.

3.11. Общество требует соблюдения законодательства Республики Казахстан, общепринятых принципов всех видов учета, внутренних правил и политик, а также требует соблюдения международных стандартов аудита. Сотрудники Общества обязаны вести и представлять первичную документацию Общества, а также отчетность, основанную на этой документации, в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Эта документация и отчетность должны достоверно отображать активы, обязательства, доходы, расходы и условные обязательства Общества.

Сообщение о проблемах

Сотрудники Общества обязуются добросовестно сообщать о проблемах, касающихся сомнительных методов учета, аудита, раскрытия информации или мер контроля.

Сотрудникам Компании следует немедленно сообщать об имеющихся жалобах и сомнениях, связанных с:

- мошенничеством или ошибками, умышленно допущенными при подготовке, ведении, оценке или изучении каких-либо отчетов или документов;

- нарушением или несоблюдением внутренних мер контроля учета;
- искажением фактов или ложными заявлениями о финансовых аудитах или документах в сведениях со стороны руководителя высшего звена или бухгалтера, либо в документах, направляемых руководителю высшего звена или бухгалтеру;
- отклонением от требования подавать полную и достоверную отчетность о финансовом положении Общества;
- сомнительными сделки с заказчиками, агентами, поставщиками и прочими консультантами;
- подделкой или изменением документов иными способами;
- выставлением счетов на сумму выше или ниже согласованных цен на продукцию;
- платежами, осуществляемыми в целях, которые не были согласованы в контрактах;
- платежами через посредников способами, отличающимися от обычных коммерческих операций, осуществляемых Обществом;
- переводами или депозитами на банковские счета физических лиц, а не на счета организации, с которой у Общества заключены договоры;
- хищением, кражей или незаконным присвоением активов Общества или заказчика;
- устными договоренностями с заказчиками или неутвержденными письменными соглашениями, не включенными в объем официального договора;
- любыми действиями с целью оказать ненадлежащее влияние в отношении выплаты комиссионного вознаграждения.

4. Управление документами

4.1. Создание, хранение и утилизация документов Общества должны производиться в строгом соответствии с законодательными и внутренними требованиями Общества.

Сотрудники Общества должны вести, хранить, архивировать и уничтожать соответствующую документацию, книги и записи любого рода в соответствии с внутренними документами Общества, регулирующими хранение документации, и правилами конфиденциальности данных.

4.2. Сотрудники Общества обслуживают, хранят, извлекают при необходимости и уничтожают свои бизнес-документы в соответствии с применяемой политикой управления документооборотом, тем самым сотрудники Общества:

- применяют единый подход к организации своих файловых систем, хранилищ и способов извлечения информации на электронных и материальных носителях;
- применяют надлежащий метод хранения, установленный законодательными, налоговыми, нормативными или эксплуатационными требованиями;
- защищают документы от утери, повреждений или удаления и регулярно создают резервные копии;
- хранят все документы, имеющие отношение к каким-либо текущим или возможным судебным разбирательствам, либо государственным расследованиям;
- уничтожают все документы (в электронной форме и на материальных носителях) согласно графику хранения и уничтожения.

4.3. Уничтожение или подделка документов, либо электронных писем, имеющих отношение к каким-либо процессуальным действиям, может стать основанием для уголовного преследования.

5. Кибербезопасность

5.1. Сотрудники Общества поддерживают усилия Общества, направленные на обеспечение безопасности собственных технологий и информационных систем, а также технологий и систем клиентов и продавцов, с которыми Компания сотрудничает в рамках своей деятельности. Это означает – понимать и соблюдать политики и процедуры Общества, включая правила сообщения паролей, работы с ноутбуками, мобильными устройствами и хранилищами данных, ответственного использования электронной почты и защиты от утечек данных.

6. Предотвращение конфликта интересов; политика по предупреждению коррупции

6.1. Конфликт интересов - это ситуация, когда при исполнении своих служебных обязанностей работник принимает решение, участвует в принятии решения или осуществляет другие, связанные с его должностью действия, которые влияют или могут повлиять на личные или материальные интересы самого работника, его родственника и затрагивают или могут затронуть интересы Общества.

6.2. Конфликт интересов возникает, когда личные интересы сотрудника пересекаются с интересами Общества в целом. Конфликтная ситуация может возникать, если сотрудник, руководитель или директор предпринимает действия или имеют личные интересы, которые могут затруднить объективное и эффективное выполнение им своих должностных обязанностей. Конфликты интересов также возникают, когда сотрудник, руководитель или директор, либо члены их семей получают непропорциональную личную выгоду благодаря их положению в Обществе.

6.3. Сотрудники Общества не вправе конкурировать с Обществом или допускать, чтобы их действия от лица какого-либо из бизнес-подразделений Общества подвергались влиянию под воздействием личных или семейных интересов.

6.4. В Обществе не допускается:

- наличие личного интереса в осуществлении сделки с Обществом или сделки, в которой участвует Общество от лица партнера;
- владение значительной долей участия или наличие других коммерческих интересов (включая работу или членство в Совете директоров) в компании, являющейся конкурентом, поставщиком или иным партнером Общества, либо в организации, которая сотрудничает или стремится к сотрудничеству с Обществом;
- предоставление подарка, выгоды, займа, особых услуг, выплаты или благосклонность любого рода, предназначенные для того, чтобы повлиять на сотрудника, компанию или государственного служащего и добиться от них таких действий, которые бы способствовали получению непропорционального преимущества для Общества или для сотрудника Общества лично.

6.5. Сотрудникам, руководству и директорам запрещается использовать в личных целях возможности, которые могут открываться при пользовании корпоративным имуществом, информацией, своей должностью в Обществе или в рамках исполнения своих стандартных обязанностей от имени Общества.

При появлении благоприятных возможностей сотрудники Общества, руководители и директора действуют в законных интересах Общества, поэтому они не вправе использовать корпоративное имущество, информацию или свое положение для извлечения личной выгоды.

6.6. В случае наличия потенциального конфликта интересов, в целях его недопущения, сотрудникам Общества следует получить разрешение у непосредственного руководителя, а также сообщить специалисту по этике.

7. Запрет на принятие подарков

7.1. Получение, а равно и предоставление подарков, услуг, обедов, развлечений (далее - Подарки) с целью оказания влияния на принятие решений недопустимо в работе Общества.

Это означает, что Общество:

- следит за тем, чтобы получаемые или предоставляемые Подарки были умеренной стоимости, допустимой в соответствии с настоящим Кодексом и действующим законодательством Республики Казахстан (с учетом ограничений, установленных для определенных лиц);
- исключает дарение и получение Подарков в форме наличных денег;
- исключает предоставление и получение чего-либо ценного, если это обязало бы получателя действовать определенным образом (или создало бы видимость такого обязательства) или поставило бы получателя в неловкое положение, если бы о Подарке стало известно окружающим;
- при взаимодействиях с государственным должностным лицом исключает права предлагать или принимать Подарки;
- обеспечивает соблюдение соответствующих внутренних правил, регулирующих деятельность бизнес-подразделений Общества относительно предоставления или получения Подарков.

7.2. Сотрудник Общества не может требовать или принимать подарки (в денежной форме, в виде представительского мероприятия или другого вознаграждения, как например, бесплатные товары, работы и услуги) или взятку от поставщиков или субподрядчиков, у которых сотрудник приобретает товары и услуги от лица Общества или ее клиентов. Единственным исключением из этого правила является прием символических подарков, делового угощения и представительских мероприятий небольшой или номинальной стоимости, если подарок или представительское мероприятие не нацелено и не проводится в целях изменения решения о закупке.

8. Защита информации, идей и интеллектуальной собственности Компании

8.1. Информация, интеллектуальная собственность и инновационные идеи Общества являются ее ценными ресурсами. Сотрудники Общества должны выявлять, управлять и защищать эти нематериальные ресурсы, поскольку их разглашение конкурентам может нанести ущерб конкурентным преимуществам Общества и повредить бизнесу.

8.2. Информация Общества, являющаяся конфиденциальной и ограниченного распространения, которая подлежит защите от несанкционированного использования, определяется внутренними документами Общества.

8.3. Разглашение конфиденциальной информации Общества допустимо только в тех случаях, когда это необходимо в обоснованных деловых целях или требуется по закону в рамках судебного процесса или государственного расследования. В случаях раскрытия конфиденциальной информации Общества в обоснованных деловых целях, также необходимо убедиться в том, что эти действия не нарушают действующие нормы о конфиденциальности. В большинстве случаев необходимо защитить информацию с помощью соглашения о конфиденциальности, шифрования данных или принятия других мер безопасности, а также максимально ограничить раскрытие информации иным образом.

8.4. При увольнении сотрудника из Общества за ним сохраняется постоянное обязательство не использовать конфиденциальную информацию, полученную в период его работы в Общества.

8.5. Сотрудник Общества несет ответственность перед Обществом за ущерб,

причиненный в результате неправомерного раскрытия конфиденциальной информации, включая и ответственность за хищение интеллектуальной собственности, что влекут значительные штрафы и привлечение к уголовной ответственности ответственных сотрудников.

9. ОЗНАКОМЛЕНИЕ И МОНИТОРИНГ.

9.1. Отдел по работе с персоналом Общества должен обеспечить обязательное ознакомление всех работников с настоящим Кодексом.

9.2. По мере необходимости Отдел по работе с персоналом совместно с другими заинтересованными структурными подразделениями Общества проводит анализ настоящего Кодекса, и определяют необходимость его обновления, внесения изменений/дополнений.

Лист ознакомления

с Кодексом корпоративной этики и комплаенс АО «СП»ЗАРЕЧНОЕ»

И.А. Аметовна Л.Б.
Владимир Рамматов К.Т.
Ирина Шамурбаева А.Б.
Ильяс Ибрагимов И.И.
Таймурханов А.Д.
Тилеубаев К.И.

Хаиргунаев Д.А.
Ирина Шамурбаева Д.М.
Ирина Шамурбаева И.А.
Ирина Меденов С.Б.
Ирина Уйбемалиев Э.Э.
Ирина Насирова Р.А.
Ирина Коврикова К.А.
Ирина Кабаев Б.Т.
Ирина Усубалиев В.Е.
Ирина Куралова Г.А.
Ирина Сабаев И.Д.

Ирина Замеева Г.В.
Ирина Зайка М.Ю.
Ирина Сурабаева Р.А.
Ирина Мурзабаев Р.К.
Ирина Усенова А.А.
Ирина Куаномбай М.Н.
Ирина Шакирбаев Э.А.
Ирина Шамурбаев А.Р.
Ирина Мурзабаева М.У.
Ирина Мурзабаев М.И.

Ирина Мурзабаев Э.М.
Ирина Мурзабаев У.З.
Ирина Калмыкчи Е.Ф.
Ирина Асанов М.М.
Ирина Айтенов С.Ф.
Ирина Маханов М.К.
Ирина Омелис М.Е.
Ирина Барыбаева Д.К.
Ирина Джургабаев А.Е.
Ирина Курашев Г.З.